



**TRIBUNAL DE CONTAS DO
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

PROJETOS PRIORITÁRIOS 2021



www.tces.tc.br



@tcespiritosanto

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

CORPO DELIBERATIVO

Presidente

Rodrigo Flávio Freire Farias Chamoun

Vice-Presidente

Domingos Augusto Taufner

Corregedor

Rodrigo Coelho do Carmo

Ouvidor

Sebastião Carlos Ranna de Macedo

Conselheiros

Sérgio Manoel Nader Borges

Sérgio Aboudib Ferreira Pinto

Luiz Carlos Ciciliotti da Cunha

Conselheiros Substitutos

Márcia Jaccoud Freitas

João Luiz Cotta Lovatti

Marco Antônio da Silva

Ministério Público junto ao Tribunal de Contas

Procurador Geral

Luís Henrique Anastácio da Silva

Procuradores de Contas

Heron Carlos Gomes de Oliveira

Luciano Vieira

Secretário Geral de Controle Externo

Rodrigo Lubiana Zanotti

Secretaria Geral Administrativa e Financeira

Arinéia Oliveira de Aguiar

Secretário Geral das Sessões

Odilson Souza Barbosa Junior

Secretário Geral de Tecnologia da Informação

Klayson Sesana Bonatto

IDENTIDADE ORGANIZACIONAL

NEGÓCIO

Controle Externo.

MISSÃO

Gerar benefícios para a sociedade por meio do controle externo e do aperfeiçoamento da gestão dos recursos públicos.

VISÃO

Ser reconhecido como instrumento de cidadania.

VALORES

Independência

Ética

Transparência

Responsabilidade Sustentável

Equidade

Excelência de Desempenho

Profissionalismo

Valorização das Pessoas

APRESENTAÇÃO

O Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo (TCEES) tem como visão ser reconhecido como instrumento de cidadania. A atual arquitetura organizacional coaduna-se a modernas tendências de governança pública, com vistas ao aprimoramento constante do controle externo, tendo como pilares de atuação a garantia da gestão fiscal responsável, a efetividade das políticas públicas sociais e a eficiência das aquisições governamentais.

Diante destes pilares indispensáveis e desafiadores, considerando o atual cenário em que se enfrentam sucessivas crises, dentre elas, a fiscal e econômica; e considerando às crescentes demandas da sociedade, torna-se necessário otimizar recursos materiais e de pessoal, utilizando-se da tecnologia da informação como forma de atingir os objetivos propostos.

Alinhados ao Plano Estratégico vigente do TCEES, à estratégia atual e ao Marco de Medição de Desempenho dos Tribunais de Contas (MMD-TC), instrumento de avaliação aplicado pela Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil (Atricon) que mede a eficiência dos Tribunais de Contas no Brasil, submeto ao Plenário desta Corte de Contas 19 projetos a serem priorizados no ano de 2021, a fim de que o TCEES atinja resultados de excelência em sua atuação.

Cabe ressaltar que do total de 19 projetos prioritários, 14 deles (74%) envolvem recursos de Tecnologia de Informação, área fundamental para se alcançar eficiência e efetividade das ações administrativas e de controle externo.

Destaco que a seleção dos projetos prioritários de 2021 foi feita após amplas discussões com os gestores das unidades e com a Assessoria de Governança (Asgov), que conduziu este processo.

Rodrigo Flávio Freire Farias Chamoun

Presidente

SUMÁRIO

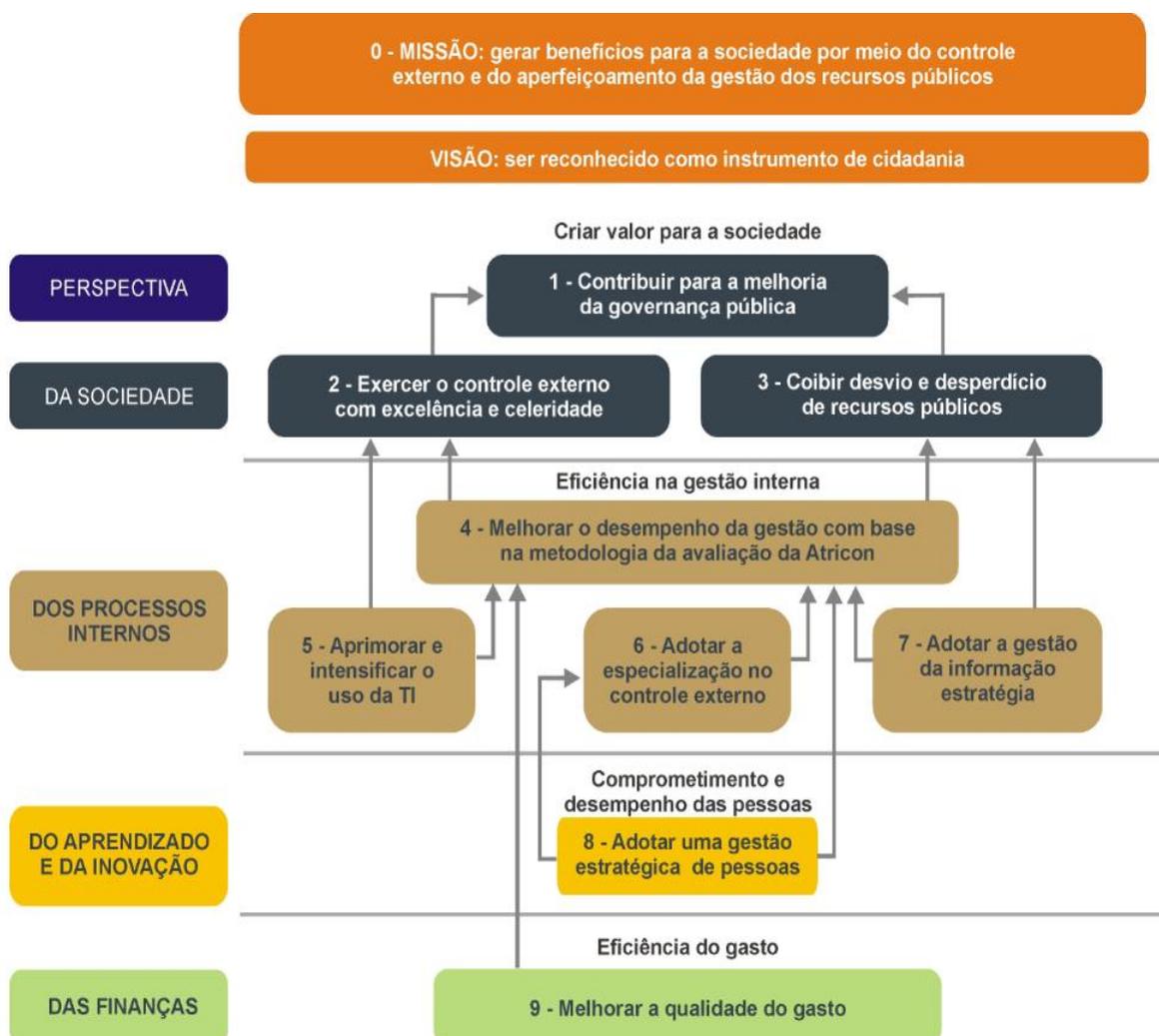
1. MAPA ESTRATÉGICO DO TCEES	5
2. MARCO DE MEDIÇÃO E DESEMPENHO – ATRICON	6
3. GESTÃO DE PROJETOS NO TCEES	6
4. PROJETOS PRIORIZADOS EM 2021	7

1. MAPA ESTRATÉGICO DO TCEES

No Mapa Estratégico do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo (TCEES) estão definidos os objetivos estratégicos que direcionam as ações do Tribunal até o ano de 2021, com foco na Missão e Visão estabelecidos.

MAPA ESTRATÉGICO DO TCEES

2016-2021



2. MARCO DE MEDIÇÃO E DESEMPENHO – ATRICON

O Marco de Medição e Desempenho dos Tribunais de Contas (MMD-TC) é uma ferramenta desenvolvida pela Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil (Atricon). Este instrumento permite identificar as fragilidades e as oportunidades de melhorias e também os pontos de excelência e qualidade dos tribunais de contas.

A metodologia utilizada tem como base critérios estabelecidos pela Organização Internacional das Instituições Superiores de Auditoria (Intosai), incorporando as diretrizes da Atricon, as Normas Brasileiras de Auditoria do Setor Público (NABSP) e as Normas Internacionais das Entidades Fiscalizadoras Superiores (ISSAIs).

Recentemente, o MMD-TC obteve certificação com base na norma de referência ISO 17021 de Sistema de Gestão. A Fundação Vanzolini, membro pleno da organização The International Certification Network IQNet (rede internacional de entidades certificadoras) foi a responsável pela verificação dos critérios necessários a esta certificação.

A elaboração dos Projetos Prioritários do TCEES, levando em conta os critérios estabelecidos no MMD-TC, fortalece os procedimentos internos desta Corte, os trabalhos técnicos de fiscalização e estimula o controle e a participação social.

3. GESTÃO DE PROJETOS NO TCEES

O planejamento aplicado ao TCEES, com caráter contínuo de aperfeiçoamento, tem como modelo estabelecer mecanismos que favoreçam o alinhamento permanente das ações e projetos prioritários anuais no cumprimento dos objetivos definidos em seu Plano Estratégico 2016-2021.

A Assessoria de Governança (Asgov) é a unidade responsável pela coordenação do processo de formulação do planejamento estratégico e também é responsável pelo monitoramento das etapas e das entregas dos produtos pactuados, visando ao desenvolvimento das ações internas da Corte, e especialmente, das ações voltadas para o aprimoramento do controle externo.

A instituição da metodologia de gestão de projetos no âmbito do TCEES encontra-se regulamentada pela Resolução TC nº 235/2012, que estabelece os critérios para constituição e gestão de projetos. Em conformidade com esta Resolução, os projetos devem apresentar vínculo com um ou mais objetivos estratégicos previstos no Plano Estratégico do TCEES.

4. PROJETOS PRIORIZADOS EM 2021

Projeto é um conjunto de atividades temporárias, realizadas em grupo, destinadas a produzir um produto, serviço ou resultado único. Ele facilita o atendimento a demandas específicas que comportem grande esforço de planejamento e coordenação, e que devem gerar resultado dentro de um prazo estabelecido.

Complementando esse fato, os projetos devem ser concebidos, dentre outros motivos, para o desenvolvimento de soluções que resultem na melhoria de gestão no âmbito interno do Tribunal, na melhoria de resultados e na prevenção de danos à gestão de recursos e de patrimônio públicos.

A atual gestão do TCEES tem como pilares de atuação a garantia da gestão fiscal responsável, a efetividade das políticas públicas sociais e a eficiência das aquisições governamentais, além de estabelecer como foco estratégico para o ano de 2021 o alcance de melhores resultados nos indicadores do Marco de Medição e Desempenho (MMD-TC). Assim, além do vínculo com o Plano Estratégico, os projetos do ano de 2021 foram priorizados tendo como base tais premissas, conforme observa-se a seguir:

Tabela 1 - Projetos Prioritários 2021

	Projeto	Escopo
1	Plano Estratégico do TCEE	Elaborar Plano Estratégico do TCEES.
2	Escola de Contas TEC	Aperfeiçoar a criação e gestão das Ações Educacionais a distância promovidas pela Escola de Contas Públicas, por meio da adoção de novas tecnologias e metodologias ativas. O escopo envolve a finalização da instalação do estúdio de gravação e a criação de painéis de controle com os indicadores gerenciais da Escola de Contas.

3	Sistema de Pesquisa de Normativos	Desenvolver ferramenta de pesquisa de normativos que possa auxiliar na execução da atividade de organização e de disponibilização dos atos normativos, facilitando a consulta pelos usuários.
4	Avaliação de Desempenho com Foco em Competências	Desenvolver e implantar metodologia de Avaliação de Desempenho com foco em Competências no âmbito do TCEES.
5	Processo de Gestão Administrativa (2021)	Especificar e desenvolver sistema para que o TCEES atenda às exigências do CidadES - Contratação; acompanhar as contratações realizadas pelo TCEES.
6	Observatório de Desempenho Institucional (2021)	Revisar e atualizar o Observatório de Desempenho Institucional para possíveis atualizações e melhorias do sistema, ante as sugestões das demais áreas do Tribunal e as necessidades verificadas pela Corregedoria.
7	Carta de Serviços Eletrônica	Sistematizar as informações sobre os serviços prestados pelo Tribunal constantes na Carta de Serviços ao Usuário.
8	Rede TCE-ES de Ouvidorias Integradas	Fomentar a implantação e/ou aperfeiçoamento das Ouvidorias dos Jurisdicionados, como também integrar suas atividades e a boa prática da prestação dos serviços públicos.
9	Semear Cidadania	Propiciar às crianças de escolas públicas o conhecimento de seus direito e deveres perante à comunidade, ensinar como funciona a estrutura organizacional do país (de maneira geral) e do TCEES, e como podem fazer denúncias acerca de ilegalidades, fraudes e corrupções (fomentando o controle social).
10	CidadES – Contas (2021)	Implantar ambiente de análise de contas PCA 2020. Implantar demonstrativo do art. 42 da LRF. Implantar Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias – Anexo IV do RREO. Implantar Demonstrativo de Alienação de Ativos – Anexo XI do RREO. Realizar estudo dos arquivos da PCA que possam ser gerados a partir da PCM, com conseqüente adequação do sistema para geração dos demonstrativos que forem definidos. Desenvolver rotina de acompanhamento mensal dos pontos de controle. Revisão e atualização dos normativos associados ao módulo. Realizar atualização de layout, tabulações, demonstrativos, geração da Matriz de Saldos Contábeis. Revisão Geral do RT da PCA 2021, Contas de Governo e Gestão. Revisar e aprimorar consistências e pontos de controle. Realizar cruzamento de dados do módulo Contas com os demais módulos do CidadES.
11	CidadES – Folha de Pagamento (2021)	Implantar ambiente para gestão dos indícios e submissão ao jurisdicionado. Realizar revisão e atualização dos normativos associados ao módulo. Realizar atualização de layout. Revisar e aprimorar consistências e pontos de controle. Realizar cruzamento de dados do módulo Folha de Pagamento com os demais módulos do CidadES.
12	CidadES - Contratação (2021)	Realizar homologação do módulo a partir do recebimento dos dados em ambiente de testes. Promover as adequações no módulo identificadas no período de testes. Implantar módulo. Realizar revisão e atualização dos normativos associados ao módulo. Realizar atualização de layout. Revisar e aprimorar consistências.

13	Seleção de Ações de Controle (2021)	Apresentar estudo sobre viabilidade de ferramentas e sistema de seleção de ações de controle.
14	Painel de Controle (2021)	Evoluir os painéis do estado e das prestações de contas, painéis de pessoal e saúde. Implantar painéis para acompanhamentos das determinações expedidas em pareceres prévios, painéis referentes ao acompanhamento do planejamento governamental, da previdência estadual e da educação.
15	CidadES - Atos de Pessoal (2021)	Especificar as remessas necessárias ao recebimento dos dados referentes aos atos de concessões de aposentadoria.
16	Painel de Concessões Comuns e PPPs	Implantar funcionalidades no e-TCEES para cadastramento dos dados relacionados às concessões comuns e PPPs. Implantar painéis no Painel de Controle que permitam o acompanhamento, por usuários externos e internos, das concessões comuns e PPPs existentes no estado do Espírito Santo.
17	Parecer Prévio Reconhecido e Transparente	Promover ações coordenadas para promoção do reconhecimento dos pareceres prévios emitidos pelo TCEES, como instrumento de transparência, controle social e fortalecimento da cidadania.
18	Qualidade da Informação Contábil (QUALI.CONTAS)	Promover ações coordenadas para promoção da melhoria da qualidade das informações contábeis prestadas pelos municípios ao TCEES por meio do módulo do CidadES Contas.
19	Controle Concomitante e Acompanhamento	O objetivo do projeto é diferenciar as diversas formas de se fazer controle concomitante no TCEES, com e sem a utilização do instrumento de fiscalização denominado "Acompanhamento" e elaborar um manual de acompanhamento. Estão no escopo do projeto: 1. Benchmark (como são efetuados o controle concomitante e o acompanhamento nos demais tribunais de contas); 2. Levantamento de atividades de controle concomitante no TCEES; 3. Definição de quando o controle concomitante deve lançar mão do instrumento de fiscalização acompanhamento e quando ele não é necessário; 4. Elaboração do manual de acompanhamento do TCEES.

Nota 1 - Os projetos que envolvem recursos do TI (2, 3, 5 a 7, 10 a 18) vinculam-se, especialmente, ao objetivo 5 do PET 2016-2021.

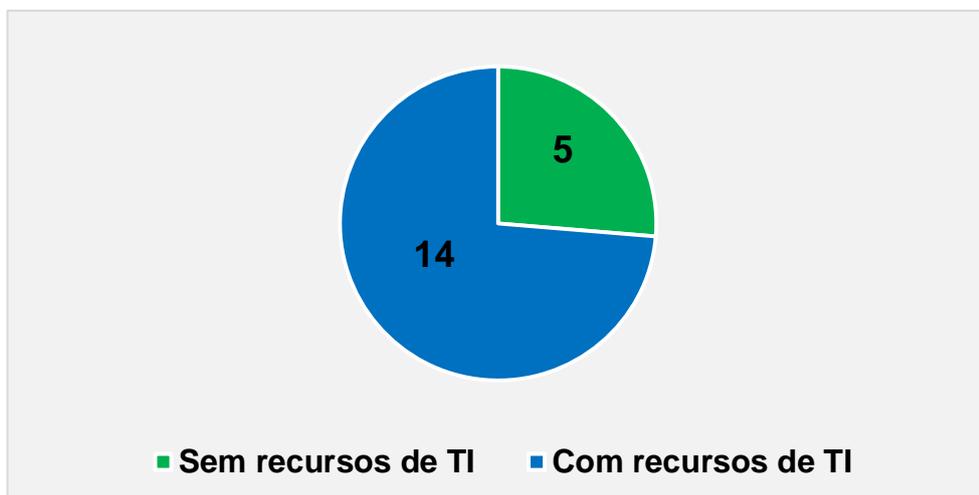
Nota 2 - Os projetos 8 e 9 vinculam-se, especialmente, ao objeto 1 e os de número 1, 4 e 19, possuem vínculo com os objetivos de números 4, 8 e 3, respectivamente, do PET 2016-2021.

A utilização de informações atualizadas e estratégicas obtidas por meio dos sistemas de tecnologia da informação, quando utilizadas no efetivo exercício do Controle Externo, tem possibilitado a agilidade e o aumento exponencial da qualidade dos serviços de fiscalização e tomadas de decisões.

Tendo em vista esta perspectiva, a maior parte dos projetos priorizados para 2021 está relacionada à área de Controle Externo e utilizam a tecnologia da informação (TI) para seu desenvolvimento, com objetivo de ampliar seu escopo de atuação, alcançando resultados mais efetivos no âmbito de suas fiscalizações.

Para 2021, dos 19 Projetos Prioritários, 14 (74%) envolvem recursos de TI necessários à execução dos projetos, conforme observa-se no gráfico a seguir:

Gráfico 1 - Envolvimento da TI nos projetos prioritários 2021



Diversas unidade do TCEES são designadas, no âmbito dos projetos, como patrocinadores, por possuírem maior interesse nos resultados que se pretende alcançar, dentro de suas respectivas áreas de atuação, e conseqüentemente, estes setores fornecem os principais recursos necessários à execução dos projetos. A seguir estão demonstradas as áreas patrocinadoras dos projetos a serem priorizados para o ano de 2021:

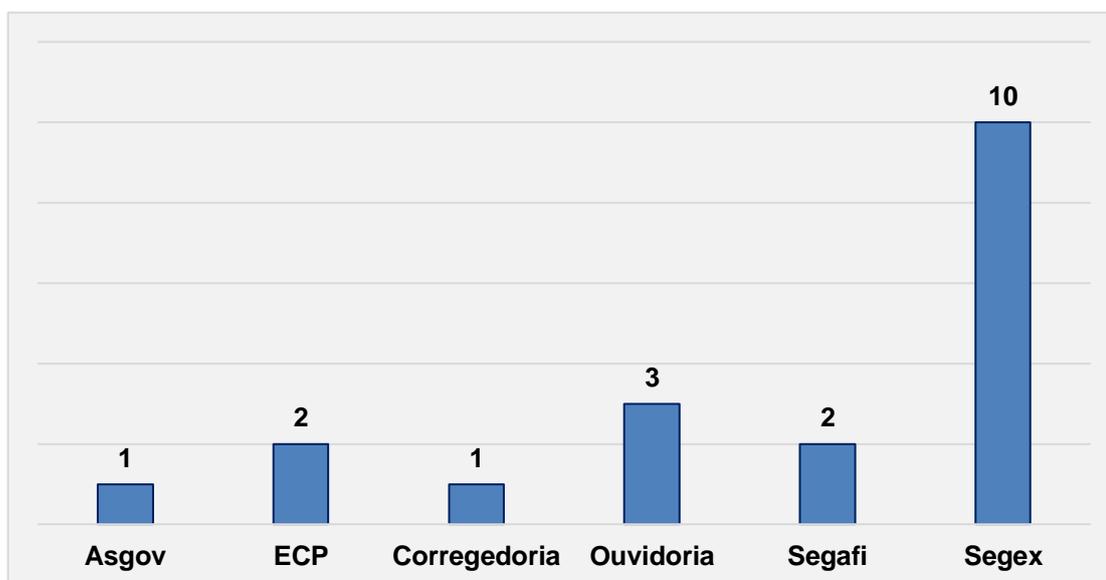
Tabela 2 - Unidades patrocinadoras dos projetos prioritários de 2021

Unidade Patrocinadora	Projeto
Asgov	Plano Estratégico do TCEES
ECP	Escola de Contas TEC
ECP	Sistema de Pesquisa de Normativos
Segafi	Avaliação de Desempenho com Foco em Competências
Segafi	Processo de Gestão Administrativa (2021)
Corregedoria	Observatório de Desempenho Institucional (2021)

Ouvidoria	Carta de Serviços Eletrônica
Ouvidoria	Rede TCE-ES de Ouvidorias Integradas
Ouvidoria	Semear Cidadania
Segex	CidadES – Contas (2021)
Segex	CidadES – Folha de Pagamento (2021)
Segex	CidadES - Contratação (2021)
Segex	Seleção de Ações de Controle (2021)
Segex	Painel de Controle (2021)
Segex	CidadES - Atos de Pessoal (2021)
Segex	Painel de Concessões Comuns e PPPs
Segex	Parecer Prévio Reconhecido e Transparente
Segex	Qualidade da Informação Contábil (QUALI.CONTAS)
Segex	Controle Concomitante e Acompanhamento

A seguir consta a representação gráfica da quantidade de projetos patrocinados pelas unidades:

Gráfico 2 - Quantidade de projetos por unidades patrocinadoras



ANEXO ÚNICO

	Unidade Patrocinadora	Projeto	Escopo
1	Asgov	Plano Estratégico do TCEES	Elaborar Plano Estratégico do TCEES.
2	ECP	Escola de Contas TEC	Aperfeiçoar a criação e gestão das Ações Educacionais a distância promovidas pela Escola de Contas Públicas, por meio da adoção de novas tecnologias e metodologias ativas. O escopo envolve a finalização da instalação do estúdio de gravação e a criação de painéis de controle com os indicadores gerenciais da Escola de Contas.
3	ECP	Sistema de Pesquisa de Normativos	Desenvolver ferramenta de pesquisa de normativos que possa auxiliar na execução da atividade de organização e de disponibilização dos atos normativos, facilitando a consulta pelos usuários.
4	Segafi	Avaliação de Desempenho com Foco em Competências	Desenvolver e implantar metodologia de Avaliação de Desempenho com foco em Competências no âmbito do TCEES.
5	Segafi	Processo de Gestão Administrativa (2021)	Especificar e desenvolver sistema para que o TCEES atenda às exigências do CidadES - Contratação; acompanhar as contratações realizadas pelo TCEES.
6	Corregedoria	Observatório de Desempenho Institucional (2021)	Revisar e atualizar o Observatório de Desempenho Institucional para possíveis atualizações e melhorias do sistema, ante as sugestões das demais áreas do Tribunal e as necessidades verificadas pela Corregedoria.
7	Ouvidoria	Carta de Serviços Eletrônica	Sistematizar as informações sobre os serviços prestados pelo Tribunal constantes na Carta de Serviços ao Usuário.
8	Ouvidoria	Rede TCE-ES de Ouvidorias Integradas	Fomentar a implantação e/ou aperfeiçoamento das Ouvidorias dos Jurisdicionados, como também integrar suas atividades e a boa prática da prestação dos serviços públicos.
9	Ouvidoria	Semear Cidadania	Propiciar às crianças de escolas públicas o conhecimento de seus direitos e deveres perante a comunidade, ensinar como funciona a estrutura organizacional do país (de maneira geral) e do TCEES, e como podem fazer denúncias acerca de ilegalidades, fraudes e corrupções (fomentando o controle social).

10	Segex	CidadES – Contas (2021)	Implantar ambiente de análise de contas PCA 2020. Implantar demonstrativo do art. 42 da LRF. Implantar Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias – Anexo IV do RREO. Implantar Demonstrativo de Alienação de Ativos – Anexo XI do RREO. Realizar estudo dos arquivos da PCA que possam ser gerados a partir da PCM, com consequente adequação do sistema para geração dos demonstrativos que forem definidos. Desenvolver rotina de acompanhamento mensal dos pontos de controle. Revisão e atualização dos normativos associados ao módulo. Realizar atualização de layout, tabulações, demonstrativos, geração da Matriz de Saldos Contábeis. Revisão Geral do RT da PCA 2021, Contas de Governo e Gestão. Revisar e aprimorar consistências e pontos de controle. Realizar cruzamento de dados do módulo Contas com os demais módulos do CidadES.
11	Segex	CidadES – Folha de Pagamento (2021)	Implantar ambiente para gestão dos indícios e submissão ao jurisdicionado. Realizar revisão e atualização dos normativos associados ao módulo. Realizar atualização de layout. Revisar e aprimorar consistências e pontos de controle. Realizar cruzamento de dados do módulo Folha de Pagamento com os demais módulos do CidadES.
12	Segex	CidadES - Contratação (2021)	Realizar homologação do módulo a partir do recebimento dos dados em ambiente de testes. Promover as adequações no módulo identificadas no período de testes. Implantar módulo. Realizar revisão e atualização dos normativos associados ao módulo. Realizar atualização de layout. Revisar e aprimorar consistências.
13	Segex	Seleção de Ações de Controle (2021)	Apresentar estudo sobre viabilidade de ferramentas e sistema de seleção de ações de controle.
14	Segex	Painel de Controle (2021)	Evoluir os painéis do estado e das prestações de contas, painéis de pessoal e saúde. Implantar painéis para acompanhamentos das determinações expedidas em pareceres prévios, painéis referentes ao acompanhamento do planejamento governamental, da previdência estadual e da educação.
15	Segex	CidadES - Atos de Pessoal (2021)	Especificar as remessas necessárias ao recebimento dos dados referentes aos atos de concessões de aposentadoria.
16	Segex	Painel de Concessões Comuns e PPPs	Implantar funcionalidades no e-TCEES para cadastramento dos dados relacionados às concessões comuns e PPPs. Implantar painéis no Painel de Controle que permitam o acompanhamento, por usuários externos e internos, das concessões comuns e PPPs existentes no estado do Espírito Santo.
17	Segex	Parecer Prévio Reconhecido e Transparente	Promover ações coordenadas para promoção do reconhecimento dos pareceres prévios emitidos pelo TCEES, como instrumento de transparência, controle social e fortalecimento da cidadania.
18	Segex	Qualidade da Informação Contábil (QUALI.CONTAS)	Promover ações coordenadas para promoção da melhoria da qualidade das informações contábeis prestadas pelos municípios ao TCEES por meio do módulo do CidadES Contas.

19	Segex	Controle Concomitante e Acompanhamento	<p>O objetivo do projeto é diferenciar as diversas formas de se fazer controle concomitante no TCEES, com e sem a utilização do instrumento de fiscalização denominado "Acompanhamento" e elaborar um manual de acompanhamento.</p> <p>Estão no escopo do projeto:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Benchmark (como são efetuados o controle concomitante e o acompanhamento nos demais tribunais de contas); 2. Levantamento de atividades de controle concomitante no TCEES; 3. Definição de quando o controle concomitante deve lançar mão do instrumento de fiscalização acompanhamento e quando ele não é necessário; 4. Elaboração do manual de acompanhamento do TCEES.
----	-------	---	---

Projetos que envolvem recursos de Tecnologia da Informação do TCEES